

6. *Fatti salienti avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio*

Tra gli eventi più significativi dei primi mesi del 2012 che hanno riguardato l'attività della Società si segnala che:

- E' divenuta operativa dal 1° gennaio la nuova Convenzione quinquennale stipulata il 20 dicembre 2011 tra il Ministero dell'Economia e delle Finanze e la SICOT.
- E' stato trasmesso al Ministero dell'Economia e delle Finanze, il Piano Esecutivo Globale della SICOT per l'anno in corso, redatto in base agli indirizzi comunicati dal Dipartimento del Tesoro con lettera del 18 gennaio 2012.

In tale Piano sono esplicitate le principali attività ed i progetti che la SICOT si propone di sviluppare nel corso del 2012, al fine di assicurare un'adeguata assistenza al Dipartimento, con particolare riferimento al monitoraggio delle dinamiche strategiche e gestionali delle Società controllate dal Ministero, alle attività di valorizzazione dell'attivo e del patrimonio pubblico, ai sistemi di rilevazione delle partecipazioni.

- A far data dal 1° gennaio 2012 sono stati trasformati in rapporti a tempo indeterminato i due contratti di assunzione stipulati nel 2011 con scadenza 31 dicembre 2011, relativi a due laureati con competenze di carattere economico-finanziario e giuridico.

In pari data è stata assunta con contratto a tempo indeterminato una risorsa con competenze giuridiche ed è stato infine sottoscritto un contratto a progetto di durata semestrale (1° gennaio - 30 giugno 2012) con una laureata in Giurisprudenza. Entrambe le risorse avevano in precedenza svolto uno stage presso la Società.

*

* *

Il Consiglio di Amministrazione esprime un sentito apprezzamento a tutti i dipendenti della Società per la professionalità e la dedizione profuse nell'assistenza al Dipartimento del Tesoro nelle sue attività istituzionali.

7. Proposta del Consiglio di Amministrazione all'Assemblea circa la destinazione dell'utile di esercizio 2011

Signori Soci,

a conclusione della presente esposizione Vi invito ad approvare la “Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla Gestione” ed il “Bilancio al 31.12.2011” che chiude con l'utile netto di esercizio pari a 124.877,43 Euro.

Circa la destinazione di tale utile netto Il Consiglio di Amministrazione propone:

- l'attribuzione alla riserva legale del 5% di detto importo, cioè 6.243,87 Euro;
- l'attribuzione del residuo utile di 118.633,56 Euro alla Riserva disponibile.

*
* *
*

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

PAGINA BIANCA

Relazione del Collegio Sindacale sul Bilancio al 31 Dicembre 2011 ai sensi degli artt. 2429, comma 2, e 2409 ter lett. c del Codice Civile

Il bilancio, consegnatoci nel rispetto del termine di cui all'articolo 2429 del Codice Civile, si compone dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa ed è corredato dalla Relazione sulla Gestione; il documento rappresenta, ad avviso del Collegio, in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale della Società ed il risultato economico dell'esercizio, nel rispetto del Decreto Legislativo 9 aprile 1991, n. 127, che recepisce le direttive comunitarie in materia di bilancio.

L'Organismo Amministrativo ha ritenuto di avvalersi della facoltà di redigere il bilancio in forma abbreviata in armonia con le disposizioni previste dall'articolo 2435 bis Codice Civile.

Il Consiglio di Amministrazione, in ottemperanza alle disposizioni dell'art. 2428 del Codice Civile, ha fornito nella sua Relazione sulla Gestione informazioni sull'attività della Società nell'esercizio decorso e, con la Nota Integrativa, ha reso tutte le informazioni ed i dettagli richiesti dall'art. 2427 del Codice Civile per le singole voci del Bilancio.

Si rende noto, altresì, che in virtù dell'art. 20.3 dello Statuto sociale, approvato in sede di assemblea straordinaria del 28 Maggio 2009, "Il Collegio Sindacale esercita, altresì, la revisione legale dei conti", anche alla luce delle innovazioni introdotte dal D.lsg 39/2010 che ha recepito i dettami della direttiva europea 2006/43/CE.

Il Collegio attesta, anche ai fini degli obblighi di cui agli artt. 2403 bis e 2409 ter lett. c del Codice Civile, di aver nel corso dell'anno:

- vigilato sull'osservanza della legge, dell'atto costitutivo e dello statuto nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- acquisito dal Consiglio di Amministrazione durante le riunioni svolte nell'anno 2011 informazioni sul generale andamento della gestione della Società e sulla sua prevedibile evoluzione;
- valutato, a seguito di richiesta ai sensi dell'art. 2403 del Codice Civile, positivamente la documentazione riguardante l'assetto organizzativo della Società e l'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile in relazione agli adeguamenti apportati nell'esercizio a seguito del rinnovo dell'Organismo Amministrativo della Società;
- preso atto che il Modello Organizzativo ex Dlgs 231/01 della SICOT è stato aggiornato a seguito dei cambiamenti intervenuti nell'Organismo Amministrativo;
- esaminato e valutato positivamente quanto deliberato dal Consiglio di Amministrazione in merito alle "linee guida" per le principali aree operative della Società con particolare riferimento alla rendicontazione delle attività svolte;
- effettuato periodiche verifiche sugli atti ed operazioni di maggior rilievo e proceduto al controllo con particolare riferimento alla tenuta della contabilità;
- provveduto alle previste verifiche, ai sensi degli artt. 2409 ter e 2403 del Codice Civile, ed accertato la corrispondenza del bilancio di esercizio alle scritture contabili nel rispetto delle norme che le disciplinano;
- constatato l'assenza di denunce ex art. 2408 del Codice Civile;
- tenuto costanti contatti con l'Organismo di Vigilanza della SICOT prendendo atto delle attività di controllo effettuate e della Relazione redatta da tale Organismo sulle attività svolte nel 2011;

- preso atto che, nei primi mesi dell'esercizio, la Società ha provveduto al reintegro dell'organico – decrementatosi a seguito delle uscite verificatesi nel 2010 – a quanto previsto dalla convenzione vigente;
- preso atto che la Convenzione che regola le attività svolte dalla Società a favore del Ministero dell'Economia e delle Finanze, in scadenza al 31 dicembre 2011, è stata rinnovata in data 20 dicembre 2011 per un periodo di 5 anni, con decorrenza 1° gennaio 2012 e scadenza il 31 dicembre 2016. La nuova Convenzione, attualmente in corso di registrazione alla Corte dei Conti, fissa in 2.025.000,00 Euro l'importo annuale, riconosciuto a titolo di corrispettivo per l'attività svolta dalla SICOT, con una leggera riduzione (- 40.828,00 Euro) rispetto a quanto precedentemente corrisposto alla Società.

Ciò premesso, il Collegio, esaminata l'intera documentazione contabile, espone in sintesi lo stato patrimoniale ed il conto economico che presentano i seguenti valori:

STATO PATRIMONIALE (in Euro)

ATTIVO

	31.12.2011	31.12.2010
Immobilizzazioni	7.640,57	5.307,56
Attivo circolante	4.006.746,43	3.828.425,99
Ratei e risconti attivi	28.737,49	21.165,62
	4.043.124,49	3.854.899,17

L'aumento dell'attivo patrimoniale è stato essenzialmente determinato dall'incremento, nell'ambito dell'attivo circolante, delle disponibilità liquide (+ € 195.051,25) al netto della diminuzione delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (- € 14.551,50).

PASSIVO

	31.12.2011	31.12.2010
Totale patrimonio netto	3.286.314,94	3.161.437,51
TFR	388.777,88	344.778,19
Debiti	368.031,67	348.683,47
Ratei e risconti passivi	0,00	0,00
Totale passivo	4.043.124,49	3.854.899,17

L'incremento del passivo patrimoniale è stato quasi interamente determinato dall'utile di esercizio pari a € 124.877,43 e dall'aumento del TFR accantonato (+ € 43.999,69).

CONTI D'ORDINE (in Euro)

	31.12.2011	31.12.2010
Garanzie prestate da terzi nell'interesse SICOT	50.000,00	123.840,00

CONTO ECONOMICO (in Euro)

	2011	2010
Valore della produzione	2.073.576,27	2.078.226,23
Costi della produzione	(1.834.241,19)	(1.867.943,74)
Differenza tra valore e costi della produzione	239.335,08	210.282,49
Proventi ed oneri finanziari	42.228,85	20.776,86
Rettifiche di valore di attività finanziarie	(14.551,50)	(34.008,00)
Risultato ante imposte	267.012,43	197.051,35
Imposte sul reddito	(142.135,00)	(126.587,00)
Utile dell'esercizio	124.877,43	70.464,35

Per quanto riguarda i Ricavi si rileva che il 99,6% sono costituiti dalle risorse finanziarie riconosciute dal Ministero dell'Economia e delle Finanze necessarie alla SICOT per svolgere le attività previste dalla convenzione stipulata con il sopra citato Ministero, ed il restante 0,4% dei ricavi è costituito da altri corrispettivi riconosciuti alla SICOT e da sopravvenienze attive.

Per quanto riguarda i Costi si rileva che il 80,8% sono costituiti dal costo del Personale dipendente ivi compresi gli oneri riflessi, il 5,7% dai costi degli Organi Sociali (Consiglio di Amministrazione, Collegio Sindacale e Organismo di Vigilanza) ed il restante 13,5% dai costi per acquisto di beni e servizi e per altri oneri connessi al funzionamento della Società.

Il Collegio in merito alla redazione del Bilancio d'esercizio attesta, altresì, quanto segue:

- sono stati osservati i principi prescritti dall'art. 2423-*bis* del Codice Civile;
- sono state correttamente applicate le disposizioni del Codice Civile compatibili con la rappresentazione veritiera e corretta, per cui non si è resa necessaria alcuna deroga ex art. 2423, comma 4, del Codice Civile, come asserito dagli Amministratori della Società;
- sono stati applicati i criteri di valutazione conformi a quelli prescritti dall'art. 2426 del Codice Civile e dettagliatamente descritti nella Nota Integrativa;
- i costi d'impianto sono stati iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale ed interamente ammortizzati;
- i ratei e i risconti sono iscritti sulla base della competenza temporale;
- gli ammortamenti sono stati calcolati secondo i criteri economico-tecnici illustrati nella Nota Integrativa, ad eccezione di quelli relativi ad immobilizzazioni materiali di valore unitario inferiore ad euro 516,46, che sono stati completamente spesi nell'esercizio di acquisizione.

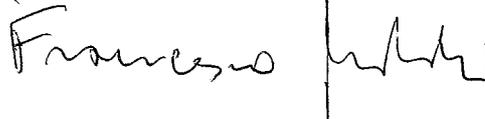
Il Collegio, in sede di chiusura, ha esaminato il Bilancio sottoposto dal Consiglio di Amministrazione ed ha constatato l'osservanza della normativa vigente concernente la regolare tenuta della contabilità.

Il Collegio, tenuto conto di quanto precede e sotto i profili di propria competenza, esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31 Dicembre 2011 ed alla destinazione dell'utile netto di esercizio, così come indicato dal Consiglio di Amministrazione nella Relazione sulla Gestione.

Roma, 13 marzo 2012

Il Collegio Sindacale

(PRESIDENTE - DOTT. FRANCESCO BILOTTI)



(SINDACO EFFETTIVO - DOTT.SSA ANTONELLA DAMIOTTI)



(SINDACO EFFETTIVO DOTT. MAURO SANDRONI)



BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

SICOT - Sistemi di Consulenza per il Tesoro S.r.l. unipersonale
Bilancio al 31 dicembre 2011 (in forma abbreviata ex art. 2435 bis c.c.)
Redatto in Euro

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

(in Euro)	31.12.2011	31.12.2010	Variazioni
A) Crediti verso soci per versamenti ancora Dovuti	0	0	0
B) Immobilizzazioni			
I) Immobilizzazioni immateriali			
Valori al lordo degli ammortamenti/svalutazioni	2.420	17.935	(15.515)
Ammortamento svalutazioni	(205)	(17.935)	17.730
Totale BI) Immobilizzazioni immateriali	2.215	0	2.215
II) Immobilizzazioni materiali			
Valori al lordo degli ammortamenti/svalutazioni	92.949	117.610	(24.661)
Ammortamenti e svalutazioni	(87.524)	(112.302)	24.778
Totale BII) Immobilizzazioni materiali	5.425	5.308	117
III) Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
Totale B) Immobilizzazioni	7.640	5.308	2.332
C) Attivo circolante			
I) Rimanenze	0	0	0
II) Crediti			
Verso altri:			
- esigibili entro l'esercizio successivo	709.869	712.047	(2.178)
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Totale crediti verso altri	709.869	712.047	(2.178)
Totale CII) Crediti	709.869	712.047	(2.178)
III) Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni	1.586.768	1.601.319	(14.551)
IV) Disponibilità liquide	1.710.110	1.515.059	195.051
Totale C) Attivo Circolante	4.006.747	3.828.425	178.322
D) Ratei e risconti	28.738	21.166	7.572
TOTALE ATTIVO	4.043.125	3.854.899	188.226

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

(in Euro)	31.12.2011	31.12.2010	Variazioni
A) Patrimonio netto			
I) Capitale	2.500.000	2.500.000	0
IV) Riserva legale	33.072	29.549	3.523
VII) Altre riserve	628.366	561.424	66.942
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
IX) Utile (perdita) dell'esercizio	124.877	70.464	54.413
Totale A) Patrimonio netto	3.286.315	3.161.437	124.878
B) Fondi per rischi ed oneri	0	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	388.778	344.778	44.000
D) Debiti			
7) Debiti verso fornitori:			
esigibili entro l'esercizio successivo	52.910	49.213	3.697
Totale debiti verso fornitori	52.910	49.213	3.697
14) Altri debiti:			
esigibili entro l'esercizio successivo	315.122	299.471	15.651
Totale altri debiti	315.122	299.471	15.651
Totale D) Debiti	368.032	348.684	19.348
E) Ratei e risconti	0	0	0
TOTALE PASSIVO	4.043.125	3.854.899	188.226

CONTI D'ORDINE**Fidejussioni e garanzie prestate**

Garanzie prestate da terzi nell'interesse della società

	31.12.2011	31.12.2010	Variazioni
- Fidejussione Banca Popolare di Milano	50.000	123.840	(73.840)

CONTO ECONOMICO

	2011	2010	Variazioni
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.065.828	2.065.828	0
5) Altri ricavi e proventi:			
Ricavi e proventi diversi dalla produzione	7.748	12.398	(4.650)
Totale altri ricavi e proventi	7.748	12.398	(4.650)
Totale A) Valore della produzione	2.073.576	2.078.226	(4.650)
B) Costi della produzione			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci:	6.536	4.519	2.017
Per servizi e per godimento di beni di terzi:			
7) Per servizi	251.208	304.287	(53.079)
8) Per godimento di beni di terzi	88.847	116.911	(28.064)
Totale costi della produzione per servizi e per godimento di beni di terzi	340.055	421.198	(81.143)
9) Per il personale:			
a) <i>Salari e stipendi</i>	1.039.836	1.003.655	36.181
b) <i>Oneri sociali</i>	286.235	278.354	7.881
c) <i>Trattamento di fine rapporto</i>	86.199	78.925	7.274
d) <i>Trattamento di quiescenza e simili</i>	32.535	31.659	876
e) <i>Altri costi</i>	37.883	40.902	(3.019)
Totale costi della produzione per il personale	1.482.688	1.433.495	49.193
10) Ammortamenti e svalutazioni:			
Ammortamenti e svalutazioni delle immobilizzazioni immateriali e materiali:			
a) <i>ammortamento delle immobilizz. immateriali</i>	205	0	205
b) <i>ammortamento delle immobilizz. materiali</i>	2.657	4.483	(1.826)
c) <i>altre svalut. delle immobilizzazioni materiali</i>			
Totale ammortamento delle immobil. materiali	2.657	4.483	(1.826)
Totale ammt./svalutaz. immobil. immat. e mat.	2.862	4.483	(1.621)
13) Altri accantonamenti	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	2.100	4.249	(2.149)
Totale B) – Costi della produzione	1.834.241	1.867.944	(33.703)
Differenza tra valore e costi della prod. (A-B)	239.335	210.282	29.053

(in Euro)	2011	2010	Variazioni
C) Proventi e oneri finanziari			
Proventi finanziari:			
c) da titoli iscritti nel circolante che non costituiscono partecipazioni	34.987	17.819	17.168
d) Proventi diversi da precedenti:			
da altri	7.242	2.958	4.284
Totale proventi finanziari	42.229	20.777	21.452
17) Interessi e altri oneri finanziari			
da altri	0	0	0
Totale oneri finanziari	0	0	0
17bis) Utili e perdite su cambi			
Totale C) Proventi e oneri finanziari	42.229	20.777	21.452
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18) Rivalutazioni			
c) Di titoli iscritti nel circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
	0	0	0
19) Svalutazioni			
c) Di titoli iscritti nel circolante che non costituiscono partecipazioni	(14.552)	(34.008)	19.456
	(14.552)	(34.008)	19.456
Totale D) Rett.di valore di att. finanziarie	(14.552)	(34.008)	19.456
Risultato prima delle imposte (A - B + C)	267.012	197.051	69.961
22) Imposte sul reddito di esercizio:			
imposte correnti	142.000	138.000	4.000
imposte differite attive e passive	135	(11.413)	11.548
Totale imposte sul reddito di esercizio	142.135	126.587	15.548
23 Utile (perdita) dell'esercizio	124.877	70.464	54.413